

# Villadsens Smedie ApS

Kuttergade 10  
7730 Hanstholm

CVR-nr. 32 15 20 74

## Årsrapport for 2022

(14. regnskabsår)



**REVISION LIMFJORD**

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 10. august 2023

---

Søren Villadsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |             |
| Ledelsespåtegning                                       | 3           |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 4           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |             |
| Selskabsoplysninger                                     | 6           |
| Ledelsesberetning                                       | 7           |
| <b>Årsregnskab</b>                                      |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 8           |
| Resultatopgørelse                                       | 12          |
| Balance   | 13          |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 15          |
| Noter   | 16          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Villadsens Smedie ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 10. august 2023

### Direktion

Søren Villadsen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til den daglige ledelse i Villadsens Smedie ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Villadsens Smedie ApS 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 vor 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 vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 1, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften i de førstkommande år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

#### 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.

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

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

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

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

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

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

Thisted, den 10. august 2023

**REVISION LIMFJORD**  
**Godkendt Revisionspartnerselskab**  
CVR-nr. 41 45 45 55

Mads Bjørndal  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne35856

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Villadsens Smedie ApS  
Kuttergade 10  
7730 Hanstholm

Telefon: 96880495

CVR-nr.: 32 15 20 74

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 18. maj 2009

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: Thisted

### Direktion

Søren Villadsen, direktør

### Revisor

REVISION LIMFJORD  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Bødkervej 12  
7700 Thisted

### Pengeinstitut

Hvidbjerg Bank  
Toldbodstræde 10  
7600 Struer

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet består af reparationer af fiskefartøjer, smediearbejde samt øvrig drift af bedding.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 1.154.052, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 343.879.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Villadsens Smedie ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt andre driftsindtægter med fradrag af produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver omfatter indtægter fra forbedringsarbejder udført for egen regning på virksomhedens produktionsanlæg og maskiner.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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 samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

|                              | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-20 år  | 0 %       |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

### 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

### 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 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem netto-provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|  | Note | 2022<br>kr.       | 2021<br>kr.      |
|--|------|-------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                           |      | <b>1.785.194</b>  | <b>3.084.153</b> |
| Personaleomkostninger                              | 2    | -2.604.795        | -2.159.982       |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b> |      | <b>-819.601</b>   | <b>924.171</b>   |
| Afskrivninger                                      |      | -396.671          | -410.176         |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>             |      | <b>-1.216.272</b> | <b>513.995</b>   |
| Finansielle indtægter                              |      | 0                 | 4.095            |
| Finansielle omkostninger                           | 3    | -262.038          | -234.596         |
| <b>Resultat før skat</b>                           |      | <b>-1.478.310</b> | <b>283.494</b>   |
| Skat af årets resultat                             |      | 324.258           | -64.545          |
| <b>Årets resultat</b>                              |      | <b>-1.154.052</b> | <b>218.949</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>             |      |                   |                  |
| Overført resultat                                  |      | -1.154.052        | 218.949          |
|  |      | <b>-1.154.052</b> | <b>218.949</b>   |

## Balance 31. december 2022

|  | Note | 2022<br>kr.      | 2021<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      |                  |                  |
| Produktionsanlæg og maskiner                 | 4    | 1.517.371        | 1.869.281        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              |      | <b>1.517.371</b> | <b>1.869.281</b> |
| Deposita                                     |      | 14.000           | 14.000           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>14.000</b>    | <b>14.000</b>    |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <b>1.531.371</b> | <b>1.883.281</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      |                  |                  |
| Råvarer og hjælpematerialer                  |      | 1.813.934        | 1.900.179        |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>1.813.934</b> | <b>1.900.179</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 1.034.747        | 810.861          |
| Igangværende arbejder for fremmed regning    |      | 45.000           | 360.657          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 31.901           | 100.156          |
| Andre tilgodehavender                        |      | 76.552           | 29.252           |
| Udskudt skatteaktiv                          |      | 140.345          | 0                |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>1.328.545</b> | <b>1.300.926</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>300</b>       | <b>8.463</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <b>3.142.779</b> | <b>3.209.568</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |      | <b>4.674.150</b> | <b>5.092.849</b> |

## Balance 31. december 2022

|  | Note | 2022<br>kr.      | 2021<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                                 |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                 |      | 125.000          | 125.000          |
| Reserve for opskrivninger                          |      | 521.031          | 521.031          |
| Overført resultat                                  |      | -989.910         | 164.142          |
| <b>Egenkapital</b>                                 |      | <b>-343.879</b>  | <b>810.173</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat                       |      | 0                | 183.913          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |      | <b>0</b>         | <b>183.913</b>   |
| Gæld til pengeinstitutter                          |      | 0                | 511.272          |
| Andre kreditinstitutter                            |      | 0                | 105.902          |
| Anden gæld   |      | 8.124            | 8.124            |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | 5    | <b>8.124</b>     | <b>625.298</b>   |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 5    | 121.163          | 226.000          |
| Gæld til pengeinstitutter                          |      | 2.507.507        | 2.030.592        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |      | 832.809          | 744.256          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                  |      | 1.087.231        | 0                |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              |      | 93.737           | 132.139          |
| Selskabsskat                                       |      | 0                | 14.432           |
| Anden gæld   |      | 367.458          | 326.046          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |      | <b>5.009.905</b> | <b>3.473.465</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |      | <b>5.018.029</b> | <b>4.098.763</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |      | <b>4.674.150</b> | <b>5.092.849</b> |
| Eventualforpligtelser                              | 6    |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 7    |                  |                  |

## Egenkapitaloppgørelse

|                                      | Virksomheds-<br>kapital<br>kr. | Reserve for op-<br>skrivninger<br>kr. | Overført<br>resultat<br>kr. | I alt<br>kr.    |
|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar 2022           | 125.000                        | 521.031                               | 164.142                     | 810.173         |
| Årets resultat                       | 0                              | 0                                     | -1.154.052                  | -1.154.052      |
| <b>Egenkapital 31. december 2022</b> | <b>125.000</b>                 | <b>521.031</b>                        | <b>-989.910</b>             | <b>-343.879</b> |

## Noter

**1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)**

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets pengeinstitut og selskabetshovedleverandører stiller den fornødne kredit til rådighed. Det er ledelsensvurdering, at en sådan kredit vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

|   | <b>2022</b><br>kr.      | <b>2021</b><br>kr.      |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>2 Personaleomkostninger</b>                    |                         |                         |
| Lønninger   | 2.280.286               | 1.903.277               |
| Pensioner   | 243.622                 | 213.969                 |
| Andre omkostninger til social sikring             | 80.887                  | 42.736                  |
|   | <u><b>2.604.795</b></u> | <u><b>2.159.982</b></u> |
| <br>  |                         |                         |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | <u>8</u>                | <u>7</u>                |
| <br>  |                         |                         |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>                 |                         |                         |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 44.172                  | 0                       |
| Andre finansielle omkostninger                    | 217.866                 | 235.254                 |
| Valutakurstab                                     | 0                       | -658                    |
|   | <u><b>262.038</b></u>   | <u><b>234.596</b></u>   |



## Noter

## 4 Materielle anlægsaktiver

|  | Produktions-<br>anlæg og<br>maskiner<br>kr. |
|--|---|
| Kostpris 1. januar 2022                                      | 3.048.455                                   |
| Tilgang i årets løb  | 32.500                                      |
| Kostpris 31. december 2022                                   | <u>3.080.955</u>                            |
| Opskrivninger 1. januar 2022                                 | <u>667.989</u>                              |
| Opskrivninger 31. december 2022                              | <u>667.989</u>                              |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022                         | 1.847.163                                   |
| Årets afskrivninger  | <u>384.410</u>                              |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022                      | <u>2.231.573</u>                            |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>               | <b><u>1.517.371</u></b>                     |
| <br>   |   |
| Opskrivninger med fradrag af foretagne af- og nedskrivninger | <u>667.989</u>                              |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>               | <b><u>849.382</u></b>                       |

## 5 Langfristede gældsforpligtelser

|                           | Gæld<br>1. januar<br>2022<br>kr. | Gæld<br>31. december<br>2022<br>kr. | Afdrag<br>næste år<br>kr. | Restgæld<br>efter 5 år<br>kr. |
|---------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gæld til pengeinstitutter | 695.272                          | 121.163                             | 121.163                   | 0                             |
| Andre kreditinstitutter   | 147.902                          | 0                                   | 0                         | 0                             |
| Anden gæld                | 8.124                            | 8.124                               | 0                         | 0                             |
|                           | <u>851.298</u>                   | <u>129.287</u>                      | <u>121.163</u>            | <u>0</u>                      |

## Noter

### 6 Eventualforpligtelser

#### Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Villadsens Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Hæftelsens samlede størrelse fremgår af årsrapporten for administrationselskabet

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for søsterselskabet, Villadsen Ejendomme ApS', bankgæld. Bankgælden udgør pr. 31. december 2022 t.kr. 312.

#### Beløb for diskonterede veksler

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 16 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 1.690 kr., i alt kr. 27.040.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Hvidbjerg Bank er deponeret følgende:

Skadesløsbrev omfatter virksomhedspant, nom. t.kr. 3.500 med pant i driftsmateriel, debitorer og varelager.

Den regnskabsmæssige værdi af ovenstående aktiver udgør pr. 31.12.22 t.kr. 4.338.