

# ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

**Dana Ure A/S**

**Silkeborgvej 155**

**8700 Horsens**

**CVR-nr. 33 77 63 81**

**Årsrapport for 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling den 17/03 2022

---

Carl Bjarne Mathiasen Madsen  
Dirigent

Når overblik  
samler brikkerne  
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ  
REVISION RÅDGIVNING JURÅ  
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	11
Balance pr. 31. december 2021	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Dana Ure A/S  
Silkeborgvej 155  
8700 Horsens

CVR-nr.: 33 77 63 81  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021  
Hjemsted: Horsens

### Bestyrelse

Carl Bjarne Mathiasen Madsen, formand  
Palle Jacob Hyldtoft  
Joakim Jacob Frost Hyldtoft  
Inger Lillian Hyldtoft

### Direktion

Joakim Jacob Frost Hyldtoft

### Revision

Roesgaard  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Dana Ure A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 14. marts 2022

### Direktion

Joakim Jacob Frost Hyldtoft

### Bestyrelse

Carl Bjarne Mathiasen Madsen  
formand

Palle Jacob Hyldtoft

Joakim Jacob Frost Hyldtoft

Inger Lillian Hyldtoft

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Dana Ure A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dana Ure A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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 revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 14. marts 2022

### Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Laila Olsen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne12478

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive grossistvirksomhed med salg af ure.

Produkterne afsættes primært i Danmark.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 4.684.316, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 10.214.796.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### 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 Dana Ure A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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 og andre driftsindtægter med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Vareforbrug

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer indeholder det forbrug af færdigvarer og handelsvarer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver og kompensation modtaget vedr. Covid-19.

### Andre driftsomkostninger

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 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.

### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning, indestående i pengeinstitutter og skattekontoen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forventede omkostninger til udbedring af arbejder indenfor garantiperioden og indregnes på baggrund af erfaringer med garantiarbejder.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

### 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.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>11.619.015</b>	<b>11.002.370</b>
Personaleomkostninger	2	<u>(5.150.599)</u>	<u>(4.075.780)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>6.468.416</b>	<b>6.926.590</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(458.615)	(302.391)
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>(109.450)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>6.009.801</b>	<b>6.514.749</b>
Finansielle indtægter		33.370	14.571
Finansielle omkostninger		<u>(23.295)</u>	<u>(24.534)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>6.019.876</b>	<b>6.504.786</b>
Skat af årets resultat	3	<u>(1.335.560)</u>	<u>(1.445.768)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>4.684.316</u></b>	<b><u>5.059.018</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		1.500.000	3.500.000
Overført resultat		<u>3.184.316</u>	<u>1.559.018</u>
		<b><u>4.684.316</u></b>	<b><u>5.059.018</u></b>

**Balance pr. 31. december 2021**

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		709.877	974.379
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>709.877</u>	<u>974.379</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>709.877</u>	<u>974.379</u>
Færdigvarer og handelsvarer		8.513.975	7.881.325
<b>Varebeholdninger</b>		<u>8.513.975</u>	<u>7.881.325</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.346.472	3.207.735
Andre tilgodehavender		1.557.085	1.481.910
Udskudt skatteaktiv	6	67.104	0
Selskabsskat		0	2.950
Periodeafgrænsningsposter		26.688	25.283
<b>Tilgodehavender</b>		<u>5.997.349</u>	<u>4.717.878</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>3.495.096</u>	<u>5.160.579</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>18.006.420</u>	<u>17.759.782</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>18.716.297</u>	<u>18.734.161</u>

**Balance pr. 31. december 2021**

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		400.000	80.000
Overført resultat		8.314.796	5.450.479
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.500.000	3.500.000
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>10.214.796</u></b>	<b><u>9.030.479</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	6	0	13.168
Andre hensættelser	7	244.400	196.600
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>244.400</u></b>	<b><u>209.768</u></b>
Gæld til banker		124	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.358.332	2.916.421
Skyldigt sambeskatningsbidrag		665.832	318.474
Anden gæld		3.232.813	6.259.019
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.257.101</u></b>	<b><u>9.493.914</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>8.257.101</u></b>	<b><u>9.493.914</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>18.716.297</u></b>	<b><u>18.734.161</u></b>
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	5.450.480	3.500.000	9.030.480
Fondsaktier	320.000	(320.000)	0	0
Betalt ordinært udbytte	0	0	(3.500.000)	(3.500.000)
Årets resultat	0	3.184.316	1.500.000	4.684.316
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>400.000</b>	<b>8.314.796</b>	<b>1.500.000</b>	<b>10.214.796</b>



## Noter til årsrapporten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
<b>1 Særlige poster</b>		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som er særlige i forhold til selskabets normale drift, herunder f.eks. offentlige tilskud, afhændelsesgevinster/tab, nedskrivninger og tilbageførelse af nedskrivninger af engangskaraktter.		
Resultatet af de særlige poster, som er indregnet i posterne i resultatopgørelsen kan vises således		
Offentlige tilskud fra kompensationsordningen indregnet ibruttoresultat	242.010	346.770
	<u>242.010</u>	<u>346.770</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.104.105	3.232.496
Pensioner	841.690	699.027
Andre omkostninger til social sikring	69.133	53.527
Andre personaleomkostninger	135.671	90.730
	<u>5.150.599</u>	<u>4.075.780</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>8</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	1.415.832	1.470.524
Årets udskudte skat	(80.272)	(24.756)
	<u>1.335.560</u>	<u>1.445.768</u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. januar 2021	1.836.686
Tilgang i årets løb	407.077
Afgang i årets løb	<u>(472.918)</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.770.845</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	862.307
Årets afskrivninger	458.615
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(259.954)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>1.060.968</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b><u>709.877</u></b>

### 5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 400 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2021	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Tilgang i året	<u>320.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Virksomhedskapital</b>	<b><u>400.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
<b>6 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2021	13.168	37.924
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	<u>(80.272)</u>	<u>(24.756)</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021</b>	<b><u>(67.104)</u></b>	<b><u>13.168</u></b>
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>67.104</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>13.168</u></b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	<u>67.104</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>67.104</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>7 Andre hensættelser</b>		
Saldo primo 1. januar 2021	196.600	205.000
Anvendt i året	<u>47.800</u>	<u>(8.400)</u>
<b>Saldo ultimo 31. december 2021</b>	<b><u>244.400</u></b>	<b><u>196.600</u></b>
Forfaldstidspunkterne for hensatte forpligtelser forventes at blive:		
Inden for 1 år	<u>244.400</u>	<u>196.600</u>
	<b><u>244.400</u></b>	<b><u>196.600</u></b>
<b>8 Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	126.634	111.658
Mellem 1 og 5 år	<u>138.006</u>	<u>230.010</u>
	<b><u>264.640</u></b>	<b><u>341.668</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet J. J. Lund ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra 31. august 2020, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties som forfalder til betaling.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominel 1.900 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende goodwill, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Den samlede regnskabsmæssig værdi udgør 12.860 t.kr. pr. 31. december 2021.