

Liebherr - Danmark ApS

Marsalle 38A
8700 Horsens

CVR-nr: 34 07 94 04

Årsrapport

1. januar 2022 – 31. december 2022

(udarbejdet efter Årsregnskabslovens regler for klasse C - mellemstor)

11. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17. februar 2023

Dirigent
(Kristian Holst)

REVISIONSSELSKABET
REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
VESTERBROGADE 14
DK - 8722 HEDENSTED

TEL. +45 7589 5722
FAX. +45 7589 6046

CVR-NR. 48 569 528

WWW.REVISIONSSELSKABET.COM
INFO@REVISIONSSELSKABET.COM

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 7

Hoved- og nøgletal 8

Ledelsesberetning 9

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis 10

Resultatopgørelse 14

Balance 15

Egenkapitalopgørelse 17

Pengestrømsopgørelse 18

Noter 19

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Liebherr - Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 17. februar 2023

Direktion

Kristian Holst

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Liebherr - Danmark ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Liebherr - Danmark ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 og pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

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

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Hedensted, den 17. februar 2023

Revisionselskabet
Registreret Revisionselskab
CVR-nr.: 48 56 95 28

Anders Chr. Mogensén
Registreret revisor – MNE-nr. 1122
Vesterbrogade 14, 8722 Hedensted

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Liebherr - Danmark ApS
Marsalle 38A
8700 Horsens

CVR-nr.: 34 07 94 04
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Revisor

Revisionselskabet
Registreret Revisionselskab
Vesterbrogade 14
8722 Hedensted

CVR-nr: 48 56 95 28
P-enhed: 1015695532

HOVED- OG NØGLETAL

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------|
| HOVEDTAL | | |
| Resultat af primær drift..... | 15.922.703 | 20.692.202 |
| Resultat af finansielle poster..... | -91.230 | -101.011 |
| Årets resultat..... | 12.346.063 | 16.049.502 |
| Balancesum..... | 56.630.058 | 55.534.133 |
| Egenkapital..... | 47.485.694 | 46.299.181 |
| PENGESTRØMME | | |
| - fra driftsaktivitet..... | 15.127.350 | 5.840.253 |
| - fra investeringsaktivitet..... | -2.027.110 | -1.630.809 |
| heraf investering i materielle anlægsaktiver..... | -2.027.110 | -1.630.809 |
| - fra finansieringsaktivitet..... | -11.471.613 | -5.610.654 |
| | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 26 | 24 |
| NØGLETAL i % | | |
| Afkastningsgrad..... | 28,1 | 37,3 |
| Soliditetsgrad..... | 83,9 | 83,4 |
| Forrentning af egenkapital..... | 26,3 | 41,9 |

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad = (Resultat før finansielle poster x 100)/Samlede aktiver

Soliditetsgrad = (Egenkapital ultimo x 100)/Samlede aktiver

Forrentning af egenkapital = (Årets resultat x 100)/Gennemsnitlig egenkapital

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens anbefalinger af Nøgletal.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er formidling af salg af kraner fra MCR og LWE (Liebherr's fabrikker i Rostock og Ehingen), samt salg af reservedele, service og reparationer på disse.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling i årsregnskabet.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 – 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 12.346.063, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 56.630.058, og en egenkapital på kr. 47.485.694.

Årets udvikling og resultat anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det er ledelsens forventning, at aktiviteten vil være på samme niveau som i 2022.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Liebherr - Danmark ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Jævnfør § 32 i Årsregnskabsloven vises nettoomsætningen ikke af konkurrencemæssige hensyn.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

Som valutakurs anvendes koncernens interne Stichtagskurs.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Omfatter nettoomsætning modregnet vareforbrug, lønninger, personaleomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og afskrivninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter udført arbejde, salg reservedele, provision for salg af kraner samt igangværende arbejder.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag og moms, afgifter og rabatter.

Distributionsomkostninger

Omkostninger til annoncer, reklame, rejseudgifter og repræsentation.

Administrationsomkostninger

Omkostninger til administration.

Finansielle indtægter / udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteudgifter samt realiserede og urealiserede valuta kursreguleringer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0 %.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver bestående af bygninger, driftsmateriel og inventar måles ligeledes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider. Så vidt muligt, følges koncernens interne retningslinjer for afskrivning.

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|--------------------------------|-----------------|------------------|
| Bygninger (excl. grundstykket) | 30 år | 0 |
| Kontorinventar | 13 år | 0 |
| Servicebiler | 5 år | 0 |
| Personbiler | 6 år | 0 |
| Biler, finansiel leasing | 8 år | 0 |
| Andre driftsmidler | 8 - 10 år | 0 |
| Øvrigt inventar | 10 - 14 år | 0 |
| IT-udstyr | 3 år | 0 |

Operationelt leasede aktiver afskrives over leasingperioden.

Gevinst og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter/ - omkostninger".

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Er dette tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Leasingkontrakter

Både finansielle og operationelle leasingkontrakter indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris, svarende til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes den alternative lånerente som diskonteringsfaktor.

Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende aktiver.

Operationelt leasede aktiver afskrives over leasingperioden.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til en gennemsnitlig kostpris, der beregnes maksimalt. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Eventuelle ukurante varer prissættes efter skøn foretaget af ledelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til debitorernes nominelle værdi.

Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationseværdien for at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris med tillæg af a'conto avance.

Igangværende arbejder omfatter udført arbejde for kunder samt garantiarbejder indenfor koncernen samt udviklingsomkostninger og fremmed arbejde, der skal viderefaktureres.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22,0 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Under gældsforpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle og operationelle leasingkontrakter.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter udgifter vedrørende indeværende regnskabsår, som først faktureres efter regnskabsårets afslutning.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 18.444.695 | 23.074.953 |
| Distributionsomkostninger | -1.406.158 | -1.117.628 |
| Administrationsomkostninger..... | -1.115.834 | -1.265.123 |
| DRIFTSRESULTAT | 15.922.703 | 20.692.202 |
| 2 Andre finansielle indtægter..... | 7.582 | 932 |
| 3 Andre finansielle omkostninger..... | -98.812 | -101.943 |
| RESULTAT FØR SKAT | 15.831.473 | 20.591.191 |
| 4 Skat af årets resultat..... | -3.485.410 | -4.541.689 |
| ÅRETS RESULTAT | 12.346.063 | 16.049.502 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
 AKTIVER

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | 3.237.541 | 3.156.885 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3.843.782 | 3.224.809 |
| 5 Materielle anlægsaktiver..... | 7.081.323 | 6.381.694 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | 7.081.323 | 6.381.694 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 12.087.114 | 8.220.108 |
| Varebeholdninger | 12.087.114 | 8.220.108 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 17.300.899 | 22.652.884 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 1.694.287 | 2.777.707 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 2.878.316 | 1.710.181 |
| Andre tilgodehavender | 278.181 | 213.920 |
| 6 Periodeafgrænsningsposter | 200.521 | 96.849 |
| Tilgodehavender | 22.352.204 | 27.451.541 |
| Likvide beholdninger | 15.109.417 | 13.480.790 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 49.548.735 | 49.152.439 |
| | | |
| AKTIVER..... | 56.630.058 | 55.534.133 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat..... | 47.360.694 | 46.174.181 |
| EGENKAPITAL..... | 47.485.694 | 46.299.181 |
| | | |
| 7 Hensættelse til udskudt skat..... | 329.922 | 338.449 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | 329.922 | 338.449 |
| | | |
| Leasingforpligtelser | 30.598 | 241.738 |
| 8 Langfristede gældsforpligtelser..... | 30.598 | 241.738 |
| | | |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 259.052 | 359.975 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 2.494.702 | 816.834 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 848.978 | 599.487 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 3.169.556 | 3.716.281 |
| Selskabsskat..... | 285.899 | 597.248 |
| Anden gæld..... | 1.603.457 | 2.436.140 |
| Periodeafgrænsningsposter | 122.200 | 128.800 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 8.783.844 | 8.654.765 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 8.814.442 | 8.896.503 |
| | | |
| PASSIVER | 56.630.058 | 55.534.133 |

- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Nærtstående parter
- 13 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital primo..... | 125.000 | 125.000 |
| Virksomhedskapital ultimo..... | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat, primo | 46.174.181 | 30.124.679 |
| Årets resultat..... | 12.346.063 | 16.049.502 |
| Ekstraordinært udbytte | -11.159.550 | 0 |
| Overført resultat ultimo | 47.360.694 | 46.174.181 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL..... | 47.485.694 | 46.299.181 |
| | | |
| 14 Forslag til resultatdisponering..... | 12.346.063 | 16.049.502 |

PENGESTRØMSOPGØRELSE

2022

| | |
|--|--------------------|
| Årets resultat..... | 12.346.063 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver..... | 1.327.481 |
| Andre reguleringer..... | 3.576.640 |
| Ændring af driftskapital..... | 1.773.682 |
| Pengestrømme fra drift før renter | 19.023.866 |
| Renteindbetalinger og lignende | 7.582 |
| Renteudbetalinger | -98.812 |
| Pengestrømme fra primær drift..... | 18.932.636 |
| Betalt selskabsskat..... | -3.805.286 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 15.127.350 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -2.027.110 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -2.027.110 |
| Afdrag langfristet gæld..... | -312.063 |
| Udbetalt udbytte | -11.159.550 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet..... | -11.471.613 |
| Ændring i likvider | 1.628.627 |
| Likvide midler, primo..... | 13.480.790 |
| Likvide midler, ultimo..... | 15.109.417 |

NOTER

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 26 | 24 |
| Lønninger..... | 15.802.685 | 13.734.791 |
| Pensioner | 2.102.524 | 1.797.872 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 622.923 | 520.119 |
| Personalemkostninger | 18.528.132 | 16.052.782 |
| 2 Andre finansielle indtægter | | |
| Valutakursgevinst | 7.582 | 932 |
| Andre finansielle indtægter | 7.582 | 932 |
| 3 Andre finansielle omkostninger | | |
| Renter, pengeinstitutter | 90.811 | 95.540 |
| Renter, finansiell leasing..... | 8.001 | 6.403 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 98.812 | 101.943 |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 3.493.937 | 4.419.159 |
| Regulering af udskudt skat | -8.527 | 122.530 |
| Skat af årets resultat..... | 3.485.410 | 4.541.689 |

NOTER

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|-------------------------|---|
| 5 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | 4.013.807 | 5.786.416 |
| Tilgang i årets løb | 215.995 | 1.811.115 |
| Afgang i årets løb | 0 | -1.009.586 |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>4.229.802</u> | <u>6.587.945</u> |
| Af-/nedskrivninger, primo | -856.922 | -2.561.607 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | 0 | 1.009.586 |
| Årets af-/nedskrivninger | -135.339 | -1.192.142 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2022 | <u>-992.261</u> | <u>-2.744.163</u> |
| Materielle anlægsaktiver..... | <u>3.237.541</u> | <u>3.843.782</u> |
| | | |
| Heraf finansielle leasingaktiver | <u>0</u> | <u>289.693</u> |
| | 2022 | 2021 |
| 6 Periodeafgrænsningsposter | | |
| Periodeafgrænsningsposter | 200.521 | 96.849 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | <u>200.521</u> | <u>96.849</u> |
| | | |
| 7 Udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat primo | 338.449 | 215.919 |
| Årets ændringer indregnet i resultatopgørelsen | -8.527 | 122.530 |
| Hensættelse til udskudt skat | <u>329.922</u> | <u>338.449</u> |

PENGESTRØMSANALYSE

31/12 2022

| | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| 8 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Leasingforpligtelser | 601.713 | 289.650 | 259.052 | 0 |
| | <u>601.713</u> | <u>289.650</u> | <u>259.052</u> | <u>0</u> |

9 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

10 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser af væsentlig betydning efter regnskabsårets udløb, som påvirker selskabets finansielle stilling på statutidspunktet.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst ejerpatentbrev på ejendommen på kr. 25.000 til sikkerhed for forpligtelse overfor ejerforeningen.

12 Nærtstående parter

Samhandel med moderselskabet og andre koncernforbundne selskaber sker på markedsvilkår.

13 Ejerforhold

Flertallet af anparternes stemmerettigheder besiddes af:
Liebherr – Werk Ehingen GmbH
Dr.-Hans-Liebherr-Str. 1, D-89582, Ehingen/Donau

Koncernregnskab udarbejdes af:
Liebherr-international AG
Rue Hans-Liebherr 7
CH-1630 Bulle

NOTER

| | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| 14 Forslag til resultatdisponering | | |
| Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret..... | 11.159.550 | 0 |
| Overført resultat..... | 1.186.513 | 16.049.502 |
| | <u>12.346.063</u> | <u>16.049.502</u> |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kristian Holst

Direktør

Serienummer: b5d170b6-075d-4b6d-8451-49e1b578c7f0

IP: 193.27.xxx.xxx

2023-02-20 06:56:38 UTC



Anders Christian Worsøe Mogensen

Registreret revisor

Serienummer: 6ac96f1f-657a-4203-9196-e06dcef2e7ab

IP: 87.48.xxx.xxx

2023-02-20 07:01:14 UTC



Kristian Holst

Dirigent

Serienummer: b5d170b6-075d-4b6d-8451-49e1b578c7f0

IP: 193.27.xxx.xxx

2023-02-20 07:57:37 UTC



Penneo dokumentnøgle: AEPFB-DB5B3-GJQWD-530JW-B8316-KF5PY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>