

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

STATE APS

Jernbane Alle 48

3060 Espergærde

CVR-nr. 34 45 52 01

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 16/6 2022

Mikael Stade

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	10
Balance pr. 31. december 2021	11-12
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2021	13
Noter	14-15

Selskab

State ApS
Jernbane Alle 48
3060 Espergærde

CVR-nummer 34 45 52 01

10. regnskabsår

Hjemsted: Espergærde

Direktion

Mikael Stade

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

State ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed med besiddelse af anparter, samt udvikle energibesparende lyskilder og i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et positivt resultat og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for State 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 16. juni 2022

I direktionen

Mikael Stade
Adm. direktør

Til den daglige ledelse i State ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for State ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 16. juni 2022

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Jesper Tranegaard Berril Andersen
statsautoriseret revisor
mne35841

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, og administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Indtægter af kapitalinteresser

Indtægter af kapitalinteresser omfatter årets modtagne udbytte.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, udbytter, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat til kostpris.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Indikationer på nedskrivninger foreligger for eksempel, når udbytteudlodninger overstiger den akkumulerede indtjening siden overtagelsen eller når kostprisen overstiger den regnskabsmæssige indre værdi i de tilknyttede virksomheder.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser omfatter unoterede kapitalinteresser, som er værdiansat til kostpris.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Indikationer på nedskrivninger foreligger for eksempel, når udbytteudlodninger overstiger den akkumulerede indtjening siden overtagelsen eller når kostprisen overstiger den regnskabsmæssige indre værdi i kapitalinteresserne.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele.

Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen i posten nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

KONCERNREGNSKAB

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BRUTTOFORTJENESTE	<u>407.486</u>	<u>172.116</u>
1 Personaleomkostninger	<u>-392.957</u>	<u>-148.313</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	14.529	23.803
2 Andre finansielle indtægter	2	34
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-11.675</u>	<u>-2.041</u>
RESULTAT FØR SKAT	2.856	21.796
4 Skat af årets resultat	<u>-628</u>	<u>-4.788</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.228</u></u>	<u><u>17.008</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Overført resultat	<u>-112.172</u>	<u>-95.992</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.228</u></u>	<u><u>17.008</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	157.450	157.450
5	Kapitalinteresser	<u>50</u>	<u>50</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>157.500</u>	<u>157.500</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>157.500</u>	<u>157.500</u>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	564.139	752.488
4	Tilgodehavende selskabsskat	<u>1.212</u>	<u>18.344</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>565.351</u>	<u>770.832</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>57.244</u>	<u>23.397</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>622.595</u>	<u>794.229</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>780.095</u></u>	<u><u>951.729</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	443.407	555.579
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>114.400</u>	<u>113.000</u>
EGENKAPITAL	<u>637.807</u>	<u>748.579</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	7.674
Gæld til tilknyttede virksomheder	18.656	0
4 Skyldig sambeskatningsbidrag	628	0
Anden gæld	<u>120.004</u>	<u>195.476</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>142.288</u>	<u>203.150</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>142.288</u>	<u>203.150</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>780.095</u></u>	<u><u>951.729</u></u>

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2020	80.000	651.571	110.600	842.171
Udloddet udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-95.992</u>	<u>113.000</u>	<u>17.008</u>
Egenkapital pr. 1/1 2021	80.000	555.579	113.000	748.579
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-112.172</u>	<u>114.400</u>	<u>2.228</u>
Egenkapital pr. 31/12 2021	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>443.407</u></u>	<u><u>114.400</u></u>	<u><u>637.807</u></u>

1	Personaleomkostninger	2021	2020
	Gager og lønninger	309.433	123.866
	Pensioner	83.000	24.324
	Andre omkostninger til social sikring	524	123
	I ALT	392.957	148.313

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

2	Andre finansielle indtægter	2021	2020
	Finansielle indtægter i øvrigt	2	34
	I ALT	2	34

3	Øvrige finansielle omkostninger	2021	2020
	Finansielle omkostninger i øvrigt	11.675	2.041
	I ALT	11.675	2.041

4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>	<u>2020</u>
Skyldig pr. 1/1 2021	-18.344	0		
Betalt vedr. tidligere år	23.132			
Betalt acontoskat	-6.000			
Skat af årets resultat	<u>628</u>	<u>0</u>	<u>628</u>	<u>4.788</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2021	<u><u>-584</u></u>	<u><u>0</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>628</u></u>	<u><u>4.788</u></u>

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresserTilknyttede virksomheder:

<i>Navn</i>	<i>Ejerandel</i>
Exalight ApS	100%
Buzzleg ApS	100%

Kapitalinteresser:

Exalight EU ApS	50%
-----------------	-----

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

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

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

Mikael Stade

Adm. direktør

Serienummer: c3f87549-d62c-4044-9529-3d0162ed53f3

IP: 87.60.xxx.xxx

2022-06-17 12:22:01 UTC



Jesper Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1291195949573

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-06-21 07:24:43 UTC



Mikael Stade

Dirigent

Serienummer: c3f87549-d62c-4044-9529-3d0162ed53f3

IP: 87.60.xxx.xxx

2022-06-21 08:30:28 UTC



Penneo dokumentnøgle: EOLELEW28Y-3BLWE-2OU5G-QSGWWW-B17UE

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>