



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

Interglas ApS

**Kornmarksvej 10
2605 Brøndby**

CVR nr. 34 46 88 93

Årsrapport for 1. januar 2022 til 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling den 9. marts 2023

Dirigent

Navn: Lars Henrik Andersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-4
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. januar 2022 til 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7-11
Resultatopgørelse for 2022	12
Balance pr. 31. december 2022	13-14
Egenkapitalopgørelse for 2022	15
Noter	16-19

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Interglas ApS for regnskabsåret 2022.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med 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 for regnskabsåret 1. januar 2022 til 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 9. marts 2023

Direktion:

Lars Henrik Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Interglas ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Interglas ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 til 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 for regnskabsåret 1. januar 2022 til 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 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 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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Albertslund, den 9. marts 2023

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm

Registreret revisor

mne12316

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

Interglas ApS
Kornmarksvej 10
2605 Brøndby
Hjemmeside: www.interglas.dk
E-mail: interglas@interglas.dk

CVR nr.: 34 46 88 93
Stiftet: 28. marts 2012
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Lars Henrik Andersen

Bankforbindelse:

Danske Bank

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i køb og salg af glas i forskellig karakter. Hovedparten af selskabets omsætning stammer fra onlinesalg gennem selskabets hjemmeside.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på tkr. 627 efter skat.

Udviklingen i årets resultat for 2022 sammenlignet med årets resultat fra regnskabsåret 2021 skal sammenholdes med, at selskabet har haft en betydelig vækstfremgang i regnskabsåret, og selvom at selskabets drifts- og produktionsomkostninger i regnskabsåret har været berørt af uroen i Europa med stigende inflation og høje energipriser, så er personaleomkostningerne i selskabet stabiliseret, hvilket blandt andet har haft indflydelse på selskabets positive indtjening i regnskabsåret. Selskabet har vendt et underskud i 2021 til et overskud i 2022. Derfor er selskabets vækstfremgang og årets positive resultat tilfredsstillende.

Der må forventes en fortsat stigende inflation (renter og priser) i 2023. Konsekvenserne heraf kan få indflydelse på såvel leverandørers som kunders driftsmæssige situation, som kan påvirke selskabets forventede udvikling i 2023. På trods af det forventer selskabet i år 2023 at vækste mere end i år 2022 med stigende omsætning og indtjening til følge.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Interglas ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Refunderet syge- og barselsdagpenge samt løntilskud m.m. er omklassificeret fra "personaleomkostninger" til "andre driftsindtægter". Sammenligningstillene er rettet tilsvarende. Ellers er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten, som omfatter nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet LADK Holding ApS og dets øvrige dattervirksomheder.

Moderselskabet LADK Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Færdiggjorte udviklingsprojekter og udviklingsprodukter under udførelse

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på udviklingsprojekt under udførelse, da projektet er under udførelse i regnskabsåret og derfor ikke taget i endelig i brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0 %

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelssum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5½ år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationselskabet og de øvrige dattervirksomheder solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

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 nettoprovenuet 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2022

	Note		2021 tkr.
Bruttofortjeneste		13.059.522	11.263
Personaleomkostninger	1	-11.364.711	-11.486
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-656.840	-414
Andre driftsomkostninger		0	-30
Driftsresultat		1.037.971	-667
Andre finansielle indtægter	3	152.761	128
Andre finansielle omkostninger		-410.927	-255
Resultat før skat		779.805	-794
Skat af årets resultat	4	-152.963	224
Årets resultat		626.842	-570
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		626.842	-570
I alt disponering		626.842	-570

Balance pr. 31. december 2022

Aktiver	Note		2021 <u>tkr.</u>
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5	149.991	543
Udviklingsprojekter under udførelse	6	<u>252.600</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>402.591</u>	<u>543</u>
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	193.726	320
Indretning af lejede lokaler	8	<u>35.871</u>	<u>121</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>229.597</u>	<u>441</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	9	<u>345.683</u>	<u>339</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>345.683</u>	<u>339</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>977.871</u>	<u>1.323</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>9.954.542</u>	<u>7.839</u>
Varebeholdninger i alt		<u>9.954.542</u>	<u>7.839</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		405.625	544
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.295.264	1.189
Andre tilgodehavender		22.791	77
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	46
Periodeafgrænsningsposter		<u>378.868</u>	<u>260</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.102.548</u>	<u>2.116</u>
Likvide beholdninger		<u>203.122</u>	<u>113</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.260.212</u>	<u>10.068</u>
Aktiver i alt		<u>13.238.083</u>	<u>11.391</u>

Balance pr. 31. december 2022

Passiver	Note	2022	2021
		tkr.	tkr.
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80
Reserve for udviklingsomkostninger		314.021	424
Overført resultat		3.649.854	2.969
Egenkapital i alt		4.043.875	3.473
Hensatte forpligtigelser			
Hensættelser til udskudt skat		108.602	9
Hensatte forpligtigelser i alt		108.602	9
Gældsforpligtigelser			
Langfristede gældsforpligtigelser			
Anden gæld	10	342.809	347
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		342.809	347
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	10	10.725	0
Sambeskatningsbidrag		109.675	0
Kreditinstitutter		5.093.007	4.103
Modtagne forudbetalinger fra kunder		665.788	190
Leverandører af varer og tjenesteydelser		827.526	1.172
Anden gæld		2.036.076	2.097
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		8.742.797	7.562
Gældsforpligtigelser i alt		9.085.606	7.909
Passiver i alt		13.238.083	11.391
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse for 2022

	Registreret kapital mv.	Andre reserver	Overført resultat
Egenkapital primo	80.000	423.787	2.968.817
Årets opskrivning	0	197.028	0
Overført til og fra reserve for udviklingsomkostninger	0	0	54.195
	0	197.028	54.195
Årets resultat	0	0	626.842
	0	197.028	681.037
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-306.794	0
	0	-306.794	0
Egenkapital, ultimo	80.000	314.021	3.649.854
Egenkapital, ultimo			<u>4.043.875</u>

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2018	Regnskabs- året 2019	Regnskabs- året 2020	Regnskabs- året 2021	Regnskabs- året 2022
Selskabskapital, primo	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ultimo	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

Alle kapitalandele har samme stemmerettigheder.

Noter

		2021 tkr.
1 Personaleomkostninger		
Løn, gager og honorarer	10.299.080	10.362
Pensioner	800.867	835
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>264.764</u>	<u>289</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>11.364.711</u>	<u>11.486</u>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>22</u>	<u>23</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	393.326	121
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>263.514</u>	<u>293</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>656.840</u>	<u>414</u>
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	48.148	50
Øvrige finansielle indtægter	79	0
Valutakursreguleringer	<u>104.534</u>	<u>78</u>
Andre finansielle indtægter i alt	<u>152.761</u>	<u>128</u>
4 Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	109.675	-45
Regulering af udskudt skat	<u>43.288</u>	<u>-179</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>152.963</u>	<u>-224</u>

Noter

		2021 tkr.
5 Færdiggjorte udviklingsprojekter		
Anskaffelsessum, primo	749.957	458
Tilgang i årets løb	0	292
Anskaffelsessum, ultimo	749.957	750
Af-/nedskrivninger, primo	-206.640	-86
Årets nedskrivninger	-243.334	0
Årets afskrivninger	-149.992	-121
Af-/nedskrivninger, ultimo	-599.966	-207
Regnskabsmæssig værdi ultimo	149.991	543
6 Udviklingsprojekter under udførelse		
Tilgang i årets løb	252.600	0
Anskaffelsessum, ultimo	252.600	0
Af-/nedskrivninger, ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	252.600	0

Virksomhedens færdiggjorte udviklingsprojekter omfatter udvikling af moduler/software til virksomhedens etableret IT- og websystem. Det er særligt tilpasset til virksomheden og dermed integreret i virksomhedens daglige forretningsgange og processer. I regnskabsåret har ledelsen besluttet, at der inden for et år skal integreres et nyt IT-system, således at de nuværende færdigudviklede moduler/software til virksomhedens nuværende IT- og websystem udløber i slutningen af 2023. Derfor udvikler selskabet nu sideløbende på et nyt dot/net-projekt, som er nyt modul/software under udførelse, der fremadrettet skal integreres i det kommende nye IT-system. Det nye projekt forløber som planlagt, og det forventes færdiggjort og sat i brug i løbet af 2024. Det forventes at kunne forbedre økonomi-, logistik- og processtyring i virksomheden, hvilket skaber konkurrencemæssig fordele, fremadrettede besparelser samt øget indtjening i virksomheden.

		2021 tkr.
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	886.403	1.182
Tilgang i årets løb	52.000	195
Afgang i årets løb	-73.000	-491
Anskaffelsessum, ultimo	865.403	886
Af-/nedskrivninger, primo	-566.036	-702
Årets afskrivninger	-178.641	-182
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	73.000	318
Af-/nedskrivninger, ultimo	-671.677	-566
Regnskabsmæssig værdi ultimo	193.726	320

Noter

		2021 tkr.		
8 Indretning af lejede lokaler				
Anskaffelsessum, primo	447.480	448		
Anskaffelsessum, ultimo	447.480	448		
Af-/nedskrivninger, primo	-326.736	-242		
Årets afskrivninger	-84.873	-85		
Af-/nedskrivninger, ultimo	-411.609	-327		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	35.871	121		
9 Andre tilgodehavender				
Anskaffelsessum, primo	338.905	332		
Tilgang i årets løb	6.778	7		
Anskaffelsessum, ultimo	345.683	339		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	345.683	339		
10 Langfristede gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 2 - 5	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Anden gæld	10.725	51.695	291.114	353.534
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	10.725	51.695	291.114	353.534

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for LA-Ejendomme ApS' realkreditlån. Pr 31. december 2022 udgør restgælden i LA-Ejendomme ApS, t.kr. 749

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for LADK Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Samlede kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

	pr. 31-12-22 tkr.	pr. 31-12-21 tkr.
Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2022 omfatter:		
Leasingforpligtelser	1.999	2.034
Huslejeforpligtelse	339	339
Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo	2.338	2.373

Noter

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med Danske Bank, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt t.kr 4.000, der omfatter pant i følgende aktiver: driftsinventar og -materiel, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser. Den bogførte værdi af de omfattende aktiver udgør pr. 31. december 2022 udgør i alt 10.590 tkr.