

*FK Holding Nr. Sundby ApS
Voerbjergvej 27
9400 Nørresundby*

CVR-nr: 36 92 98 71

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2020 - 30. juni 2021*

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/12 2021

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Hoved- og nøgletal | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |
| Resultatopgørelse | 14 |
| Balance | 15 |
| Egenkapitalopgørelse | 19 |
| Pengestrømsopgørelse | 20 |
| Noter | 21 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | FK Holding Nr. Sundby ApS Voerbjergvej 27 9400 Nørresundby CVR-nr.: 36 92 98 71 Stiftet: 19. juni 2015 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Karl Henrik Frederiksen |
| Pengeinstitut | Sparekassen Danmark |
| Revisor | Reg. Revisionsaktieselskab Lars Olsen A/S Lundvej 20 8800 Viborg |
| Ejerforhold | KHF HOLDING ApS, Voerbjergvej 27, 9400 Nørresundby Toft Holding Frederikshavn ApS, Glentevej 6, 9900 Frederikshavn |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for FK Holding Nr. Sundby ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 14/12 2021

Direktion

Karl Henrik Frederiksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i FK Holding Nr. Sundby ApS Revisionspåtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for FK Holding Nr. Sundby ApS for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021, 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 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 koncernregnskabet og årsregnskabet".

Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viborg, den 14 / 12 2021

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 37135119

Lars Olsen
Registreret revisor
mne17138

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at virke som holdingselskab samt drive virksomhed med finansiering og investering.

Usædvanlige forhold

Der vurderes ikke at være usædvanlige forhold, som skal omtales her.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at være særlig usikkerhed, som skal omtales her.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets indtjening i 2020/21 har ikke levet op til forventningerne men under omstændighederne betragtes resultatet som værende tilfredsstillende.

Datterselskabets kundegrundlag har været kraftigt ramt af nedlukninger som følge af covid-19 udbruddet, hvilket kraftigt har påvirket datterselskabets indtjening i regnskabsåret.

Koncernen har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er indirekte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede planlagt flere økonomiske støttetiltag, og det må forventes at der gennemføres yderligere støttetiltag, som i tilfælde af et længerevarende udbrud kan afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Det er i sagens natur ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus for selskabet på nuværende tidspunkt.

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Igangværende tiltag til forbedring af resultatet i datterselskaberne, forventes at give selskabet en bedre indtjening i de kommende år.

Selskabets videnressourcer

Selskabets vurderes ikke at være særlig afhængig af videnressourcer.

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Selskabets vurderes ikke at have særlige risici, der skal omtales her.

Påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion eller afhjælpning heraf

Selskabet fungerer som holdingselskab, uden egne driftsaktiviteter, og har derfor en meget begrænset indvirkning på miljøet, hvorfor der ikke er nogen tiltag til forebyggelse, reduktion eller afhjælpning heraf.

LEDELSESBERETNING

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der har ikke været forsknings- og udviklingsaktiviteter i regnskabsåret.

Filialer i udlandet

Selskabet har ingen filialer i udlandet.

HOVED- OG NØGLETAL

| | 2020/21 Moder | 2019/20 Moder | 2018/19 Moder | 2017/18 Moder | 2016/17 Moder |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| HOVEDTAL | | | | | |
| Resultat af primær drift | -98.750 | -67.500 | -30.750 | -10.000 | -88.750 |
| Resultat af finansielle poster | -1.276.120 | 711.842 | 732.524 | 2.287.991 | -2.179.408 |
| Årets resultat | -1.098.732 | 919.959 | 942.645 | 2.549.237 | -1.693.758 |
| Balancesum | 61.496.540 | 58.302.651 | 38.554.135 | 35.353.057 | 30.500.954 |
| Egenkapital..... | 22.305.874 | 22.031.863 | 1.493.173 | 550.528 | -2.739.194 |
| PENGESTRØMME | | | | | |
| - fra driftsaktivitet | 2.844.767 | 2.160.729 | -1.101.674 | 11.554.401 | 650.479 |
| - fra investeringsaktivitet..... | -2.500.000 | -8.000 | 0 | 0 | -840.817 |
| - fra finansieringsaktivitet | -344.293 | 816.237 | 0 | 0 | 0 |
| NØGLETAL i % | | | | | |
| Afkastningsgrad | 0,2- | 0,1- | 0,1- | 0,0 | 0,3- |
| Soliditetsgrad | 36,3 | 37,8 | 3,9 | 1,6 | 9,0- |
| Forrentning af egenkapital | 5,0- | 7,8 | 92,2 | 352,1- | 89,5 |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for FK Holding Nr. Sundby ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet FK Holding Nr. Sundby ApS samt virksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder flertallet af stemmerettighederne, eller hvori moderselskabet gennem kapitalbesiddelse eller på anden måde har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

Ved konsolideringen sammendrages poster af ensartet karakter. Koncerninterne indtægter og omkostninger, kapitalbesiddelser, udbytter og mellemværender samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder elimineres.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til dagsværdi.

Opskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for opskrivninger i egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 aconto skatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

| | 2020/21 Koncern | 2019/20 Koncern | 2020/21 Moder | 2019/20 Moder |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 17.975.798 | 45.207.352 | -98.750 | -67.500 |
| 1 Personalemkostninger.... | -18.722.336 | -32.462.358 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -3.445.550 | -2.736.064 | 0 | 0 |
| Andre driftsomkostninger | -17.550 | -43.400 | 0 | 0 |
| DRIFTSRESULTAT | -4.209.638 | 9.965.530 | -98.750 | -67.500 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder . | 0 | 0 | 0 | 2.000.000 |
| Andre finansielle indtægter | 336.587 | 196.227 | 0 | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 174.699 | 0 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | -145.995 | -191.695 |
| Andre finansielle omkostninger | -4.519.141 | -5.338.979 | -1.304.824 | -1.096.463 |
| RESULTAT FØR SKAT | -8.392.192 | 4.822.778 | -1.374.870 | 644.342 |
| Skat af årets resultat..... | 2.153.092 | -1.261.997 | 276.138 | 275.617 |
| ÅRETS RESULTAT | -6.239.100 | 3.560.781 | -1.098.732 | 919.959 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Koncern | Koncern | Moder | Moder |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter | 4.116.667 | 4.591.667 | 0 | 0 |
| Goodwill | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 4.116.667 | 4.591.667 | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar. | 5.848.996 | 5.800.144 | 0 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler | 3.075.598 | 3.341.234 | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 8.924.594 | 9.141.378 | 0 | 0 |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 58.001.292 | 54.128.548 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 300.000 | 0 | 0 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 114.772 | 114.772 | 8.000 | 8.000 |
| Deposita | 1.080.300 | 1.658.834 | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 1.495.072 | 1.773.606 | 58.009.292 | 54.136.548 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | 14.536.333 | 15.506.651 | 58.009.292 | 54.136.548 |
| Råvarer og hjælpematerialer | 45.759.186 | 44.354.144 | 0 | 0 |
| Varebeholdninger | 45.759.186 | 44.354.144 | 0 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 46.883.708 | 51.821.658 | 0 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder . | 0 | 0 | 1.065.699 | 0 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Selskabsskat..... | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag..... | 0 | 0 | 2.182.549 | 4.166.103 |
| Andre tilgodehavender | 11.473.201 | 14.584.214 | 0 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 810.686 | 0 | 239.000 | 0 |
| 4 Periodeafgrænsningsposter | 1.142.238 | 131.502 | 0 | 0 |
| Tilgodehavender | 60.309.833 | 66.537.374 | 3.487.248 | 4.166.103 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
 AKTIVER

| | 2021 Koncern | 2020 Koncern | 2021 Moder | 2020 Moder |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Likvide beholdninger | 2.315.172 | 1.347.802 | 0 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 108.384.191 | 112.239.320 | 3.487.248 | 4.166.103 |
| AKTIVER | 122.920.524 | 127.745.971 | 61.496.540 | 58.302.651 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Koncern | Koncern | Moder | Moder |
| Virksomhedskapital | 323.097 | 323.097 | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for opskrivninger | 0 | 0 | 20.991.475 | 19.618.731 |
| Reserve for udviklingsomkostninger .. | 3.211.000 | 3.581.500 | 0 | 0 |
| Overført resultat..... | -19.663.964 | -13.795.364 | 1.264.399 | 2.363.132 |
| EGENKAPITAL..... | -16.129.867 | -9.890.767 | 22.305.874 | 22.031.863 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 0 | 1.379.421 | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 0 | 1.379.421 | 0 | 0 |
| Ansvarlig lånekapital..... | 5.666.666 | 5.666.666 | 0 | 0 |
| Kreditinstitutter..... | 6.352.784 | 7.506.435 | 0 | 0 |
| Leasingforpligtelser | 114.188 | 95.191 | 0 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 471.944 | 816.237 |
| Selskabsskat..... | 0 | 433.612 | 0 | 433.612 |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | 12.133.638 | 13.701.904 | 471.944 | 1.249.849 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | Koncern | Koncern | Moder | Moder |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 5.156.947 | 5.269.124 | 0 | 0 |
| Kreditinstitutter..... | 55.844.972 | 56.611.793 | 7.393.938 | 7.394.412 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 27.074.863 | 20.669.853 | 178.680 | 178.856 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 3.402.833 | 6.224.994 |
| Selskabsskat..... | 475.319 | 1.949.416 | 452.688 | 1.920.621 |
| Anden gæld..... | 11.427.134 | 19.988.995 | 558.621 | 1.519.772 |
| 6 Periodeafgrænsningsposter | 205.556 | 283.948 | 0 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 26.731.962 | 17.782.284 | 26.731.962 | 17.782.284 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 126.916.753 | 122.555.413 | 38.718.722 | 35.020.939 |
| GÆLDSFORPLIGTELSELER..... | 139.050.391 | 136.257.317 | 39.190.666 | 36.270.788 |
| PASSIVER | 122.920.524 | 127.745.971 | 61.496.540 | 58.302.651 |

- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
9 Nærtstående parter

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2021 Koncern | 2020 Koncern | 2021 Moder | 2020 Moder |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital primo | 323.097 | 323.097 | 50.000 | 50.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | 323.097 | 323.097 | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for opskrivninger primo | 0 | 0 | 19.618.731 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 1.372.744 | 19.618.731 |
| Reserve for opskrivninger ultimo | 0 | 0 | 20.991.475 | 19.618.731 |
| Reserve for udviklingsomkostning- er primo | 3.581.500 | 0 | 0 | 0 |
| Årets tilgang | 0 | 3.705.000 | 0 | 0 |
| Årets afgang | -370.500 | -123.500 | 0 | 0 |
| Reserve for udviklingsomkostninger ultimo | 3.211.000 | 3.581.500 | 0 | 0 |
| Overført resultat, primo ... | -13.795.364 | -13.774.645 | 2.363.131 | 1.443.173 |
| Årets resultat | -6.239.100 | 3.560.781 | -1.098.732 | 919.959 |
| Overførsel reserve for opskrivninger af udviklingsomkostninger .. | 370.500 | -3.581.500 | 0 | 0 |
| Overført resultat, ultimo | -19.663.964 | -13.795.364 | 1.264.399 | 2.363.132 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL | -16.129.867 | -9.890.767 | 22.305.874 | 22.031.863 |
| 10 Forslag til resultatdisponering | -6.239.100 | 3.560.781 | -1.098.732 | 919.959 |

PENGESTRØMSOPGØRELSE

| | 2020/21 Koncern | 2019/20 Koncern | 2020/21 Moder | 2019/20 Moder |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Årets resultat..... | -6.239.100 | 3.560.781 | -1.098.732 | 919.959 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 3.445.550 | 2.736.064 | 0 | 0 |
| Andre reguleringer..... | 1.814.462 | -1.597.251 | 999.982 | -987.459 |
| Ændring af driftskapital..... | 12.347.620 | -1.695.834 | 6.084.045 | 2.026.252 |
| Pengestrømme fra drift før renter..... | 11.368.532 | 3.003.760 | 5.985.295 | 1.958.752 |
| Renteindbetalinger og lignende | 336.587 | 196.227 | 174.699 | 2.000.000 |
| Renteudbetalinger..... | -4.519.141 | -5.338.979 | -1.450.819 | -1.288.158 |
| Pengestrømme fra ordinær drift | 7.185.978 | -2.138.992 | 4.709.175 | 2.670.594 |
| Betalt selskabsskat..... | -1.864.408 | -509.865 | -1.864.408 | -509.865 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet..... | 5.321.570 | -2.648.857 | 2.844.767 | 2.160.729 |
| Køb af immaterielle anlægsaktiver..... | 0 | -4.750.000 | 0 | 0 |
| Salg af immaterielle anlægsaktiver..... | 0 | 8.000.000 | 0 | 0 |
| Køb af materielle anlægsaktiver..... | -2.685.850 | -2.284.903 | 0 | 0 |
| Salg af materielle anlægsaktiver..... | 177.439 | 12.139 | 0 | 0 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver..... | 0 | -8.000 | 0 | -8.000 |
| Køb af virksomheder | -300.000 | 0 | -2.500.000 | 0 |
| Deposita | 578.534 | -481.079 | 0 | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -2.229.877 | 488.157 | -2.500.000 | -8.000 |
| Afdrag langfristet gæld.... | -1.277.208 | -6.516.076 | -344.293 | 816.237 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -1.277.208 | -6.516.076 | -344.293 | 816.237 |
| Ændring i likvider | 1.814.485 | -8.676.776 | 474 | 2.968.966 |
| Likvide midler, primo..... | -56.512.042 | -47.835.266 | -7.394.412 | -10.363.378 |
| Likvide midler, ultimo | -54.697.557 | -56.512.042 | -7.393.938 | -7.394.412 |

NOTER

| | 2020/21 Koncern | 2019/20 Koncern | 2020/21 Moder | 2019/20 Moder |
|---|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 53 | 84 | 0 | 0 |
| Lønninger | 15.856.659 | 28.774.920 | 0 | 0 |
| Pensioner | 1.808.064 | 2.952.304 | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 1.057.613 | 735.134 | 0 | 0 |
| Personaleomkostninger i alt | 18.722.336 | 32.462.358 | 0 | 0 |
| 2 Særlige poster | | | | |
| Covid-19 | | | | |
| Lønkomensation | 1.875.466 | 3.031.474 | 0 | 0 |
| Covid-19 | | | | |
| Omkostningskomensation | 6.702.123 | 2.381.264 | 0 | 0 |
| Særlige poster i alt | 8.577.589 | 5.412.738 | 0 | 0 |

NOTER

| | 2021 Koncern | 2020 Koncern | 2021 Moder | 2020 Moder |
|---|-----------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris, primo | 0 | 0 | 34.509.817 | 34.509.817 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 2.500.000 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>37.009.817</u> | <u>34.509.817</u> |
| Kostpris 30. juni 2021 | 0 | 0 | 37.009.817 | 34.509.817 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>37.009.817</u> | <u>34.509.817</u> |
| Op- og nedskrivninger primo | 0 | 0 | 19.618.731 | 0 |
| Kapitalregulering i perioden | 0 | 0 | 1.372.744 | 19.618.731 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>19.618.731</u> | <u>19.618.731</u> |
| Op- og nedskrivninger 30. juni 2021 | 0 | 0 | 20.991.475 | 19.618.731 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>20.991.475</u> | <u>19.618.731</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>58.001.292</u> | <u>54.128.548</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|--------------------------|-----------|-------------|------------|
| HS 11.11 ApS, Aalborg | 100% | 2.301.292 | -5.327.256 |
| Drinx ApS, Frederikshavn | 100% | 17.113.476 | 109.200 |

Der er foretaget en beregning af værdiansættelsen, ud fra de seneste års aflagte regnskaber samt budgetter frem i tiden, for at finde dagsværdien af kapitalandelene.

Den beregnede dagsværdi for HS 11.11 ApS, Aalborg er kr. 2.301.292, hvilket svarer til selskabets egenkapital.

Den beregnede dagsværdi for Drinx ApS, Frederikshavn er kr. 55.700.000, hvilket er kr. 38.586.524 mere end selskabets egenkapital.

| | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 4 Periodeafgrænsningsposter | | | | |
| Periodeafgrænsningsposter | 1.142.238 | 131.502 | 0 | 0 |
| | <u>1.142.238</u> | <u>131.502</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Periodeafgrænsningsposter i alt | <u>1.142.238</u> | <u>131.502</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Periodeafgrænsningsposter indeholder forudbetalte omkostninger, primært husleje, der vedrører det efterfølgende regnskabsår.

NOTER

| | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Moder | | | | |
| Ansvarlig lånekapital..... | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kreditinstitutter..... | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leasingforpligtelser..... | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder..... | 816.237 | 471.944 | 0 | 0 |
| Selskabsskat..... | 433.612 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>1.249.849</u> | <u>471.944</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Koncern | | | | |
| Ansvarlig lånekapital..... | 9.333.333 | 9.333.333 | 3.666.667 | 0 |
| Kreditinstitutter..... | 8.906.331 | 7.752.680 | 1.399.896 | 1.449.937 |
| Leasingforpligtelser..... | 297.752 | 204.572 | 90.384 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder..... | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Selskabsskat..... | 433.612 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>18.971.028</u> | <u>17.290.585</u> | <u>5.156.947</u> | <u>1.449.937</u> |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| | Koncern | Koncern | Moder | Moder |
| 6 Periodeafgrænsningsposter | | | | |
| Periodeafgrænsningsposter | 205.556 | 283.948 | 0 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter i alt | <u>205.556</u> | <u>283.948</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Periodeafgrænsningsposter indeholder omkostninger vedrørende indeværende regnskabsår, primært renter på ansvarlig lånekapital, som afregnes i det efterfølgende regnskabsår.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

NOTER

9 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

FK Holding Nr. Sundby ApS har bestemmende indflydelse over Drinx ApS og HS 11.11 ApS.

Drinx ApS har bestemmende indflydelse over Drinx AS.

Transaktioner:

Udover bevægelser på mellemregninger, og samhandel på markedsvilkår, har der i indeværende år ikke været andre transaktioner med nærtstående parter.

| | 2021 Koncern | 2020 Koncern | 2021 Moder | 2020 Moder |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 10 Forslag til resultatdisponering | | | | |
| Overført resultat..... | -6.239.100 | 3.560.781 | -1.098.732 | 919.959 |
| | <u>-6.239.100</u> | <u>3.560.781</u> | <u>-1.098.732</u> | <u>919.959</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.”

Karl Henrik Frederiksen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-809029797237

IP: 193.104.xxx.xxx

2021-12-15 16:19:30 UTC

NEM ID 

Lars Olsen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-605818173477

IP: 212.130.xxx.xxx

2021-12-15 16:22:31 UTC

NEM ID 

Karl Henrik Frederiksen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-809029797237

IP: 193.104.xxx.xxx

2021-12-15 16:23:43 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3Z8CL-50KG7-T6KCX-KDT00-8TGBF-3NCTW

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>