

REA Automatudrejning ApS

Industrivej 2
5450 Otterup

CVR-nummer: 49161328

ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020

(45. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. november 2020

Dirigent Lone Nielsen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal.....	9
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis.....	11
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse.....	19
Noter.....	20

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	REA Automatrejning ApS Industrivej 2 5450 Otterup Telefon: 64 82 20 06 Telefax: 64 82 20 88 Hjemmeside: www.rea.dk E-mail: mail@rea.dk CVR-nr.: 49 16 13 28 Kommune: Nordfyns Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Kundenr.: 64
Direktion	Lone Nielsen Peter Nielsen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Albani Torv 2-3 5000 Odense C
Revisor	MS Revision ApS, Registreret Revisionsvirksomhed medlem af FSR - Danske Revisorer Thygesensvej 2 5450 Otterup Telefon 6487 1489 E-mail info@ms-revision.dk www.ms-revision.dk CVR nr. 4003 2622
Ejerforhold	Nidec Teknik ApS, Havesvinget 20, 5450 Otterup

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for REA Automatrejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 10. november 2020

Direktion

Lone Nielsen

Peter Nielsen

Til kapitalejerne i REA Automatdrejning ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for REA Automatdrejning ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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:

- 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.

Otterup, den 10. november 2020

MS Revision ApS, Registreret Revisionsvirksomhed
medlem af FSR - Danske Revisorer
CVR-nr.: 40032622

Lotte Renbo Andersen
Registreret Revisor, medlem af FSR - Danske Revisorer
mne4297

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af produktion af halvfabrikata. Produktionen afsættes i Danmark og eksporteres primært til EU lande samt Norge, Kina og Mexico.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets har i det forløbne år haft en mindre tilfredsstillende indtjening end i de foregående år.

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 for nuværende ikke direkte 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

Ledelsen forventer en positiv udvikling i det kommende år.

Selskabets videnressourcer

Virksomhedens politik er en fortsat udvikling af processer. Det er derfor afgørende, at virksomheden også i fremtiden er i stand til at tiltrække og fastholde kompetente medarbejdere herunder ingeniører.

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Der er ingen særlige, forretningsmæssige eller finansielle risici. Produkterne sælges primært til virksomheder hvis ejerkreds er beliggende i EU-lande, hvorfor valutarisikoen vurderes som lav. Virksomheden vurderes ikke at blive væsentligt svækket ved mindre ændringer i renteniveau. Den rentebærende fremmedfinansiering er hovedsageligt mellemregning med ejerselskabet, der er positivt stemt overfor fremskaffelse af yderligere lånekapital, hvis der opstår behov herfor.

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

Virksomheden opfylder lovgivningens krav på miljøområdet.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Virksomhedens politik er en fortsat udvikling af effektivisering og arbejdsprocesser. Der foretages ingen egentlig forskning.

LEDELSESBERETNING

Filialer i udlandet

Virksomheden har ingen filialer.

Årets resultat sammenholdt med tidligere udmeldte forventninger

Årets resultat efter skat på t. kr. -1.736 mod t. kr. 3.074 sidste år og betegnes som mindre tilfredsstillende, og lever ikke op til de forventninger, som vi havde for et år siden.

HOVED- OG NØGLETAL

	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
HOVEDTAL					
Resultat af primær drift	-1.785.872	4.032.510	11.175.464	9.335.939	9.310.494
Resultat af finansielle poster	-439.553	-225.042	-297.552	-316.279	-731.648
Årets resultat	-1.735.831	3.074.359	8.582.257	6.428.991	7.218.332
Balancesum	90.620.812	89.878.129	86.013.172	82.627.952	81.795.884
Egenkapital.....	62.445.479	64.181.310	61.106.951	58.524.694	52.095.703
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet.....	15.579.090	10.939.015	10.403.608	7.042.982	4.470.847
- fra investeringsaktivitet.....	-15.379.406	-12.796.695	-4.983.603	-1.354.395	-4.775.969
heraf investering i materielle anlægsaktiver.....	-16.455.746	-12.871.695	-5.836.429	-4.231.903	-7.053.059
- fra finansieringsaktivitet	-99.038	-115.951	-6.089.310	-313.075	-5.071.605
 Antal personer beskæftiget.....	 88	 94	 89	 81	 76

HOVED- OG NØGLETAL

	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
NØGLETAL i %					
Afkastningsgrad	2,0-	4,5	13,0	11,3	11,4
Soliditetsgrad.....	69,3	71,4	71,0	70,8	63,7
Forrentning af egenkapital.....	2,7-	4,9	14,3	11,6	14,2

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

GENERELT

Årsregnskabet for REA Automatdrejning ApS for 2019/20 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.

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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til en fast kurs pr. valuta. Gevinster og tab, der opstår mellem fastkursen og ultimokursen, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	4.795.538
Tekniske anlæg og maskiner	10 år	1.527.688
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0

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

Aktiver med en kostpris under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "andre eksterne omkostninger"

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på

grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

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.

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"

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	42.423.852	45.957.057
2 Personaleomkostninger	-35.667.461	-34.067.926
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-8.542.263	-7.854.268
Andre driftsomkostninger	0	-2.353
DRIFTSRESULTAT	-1.785.872	4.032.510
Andre finansielle indtægter	60.999	161.693
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-383.379	-359.854
Andre finansielle omkostninger	-117.173	-26.881
RESULTAT FØR SKAT	-2.225.425	3.807.468
Skat af årets resultat	489.594	-733.109
ÅRETS RESULTAT	-1.735.831	3.074.359

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
3 Grunde og bygninger.....	19.755.282	15.398.001
3 Produktionsanlæg og maskiner	40.810.661	36.734.162
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	302.287	718.208
3 Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver.....	0	810.000
Materielle anlægsaktiver	60.868.230	53.660.371
ANLÆGSAKTIVER	60.868.230	53.660.371
Råvarer og hjælpematerialer	6.672.540	8.659.855
Varebeholdninger	6.672.540	8.659.855
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.815.751	18.208.673
Selskabsskat	451.000	0
Andre tilgodehavender	1.424.736	1.061.317
Tilgodehavender	14.691.487	19.269.990
Likvide beholdninger	8.388.555	8.287.913
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	29.752.582	36.217.758
AKTIVER	90.620.812	89.878.129

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	290.000	290.000
Reserve for opskrivninger	1.253.546	1.253.546
Overført resultat	60.901.933	62.637.764
4 EGENKAPITAL	62.445.479	64.181.310
5 Hensættelse til udskudt skat	4.945.899	5.435.493
HENSATTE FORPLIGTELSE	4.945.899	5.435.493
Leasingforpligtelser.....	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	0
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	78.246	72.910
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.327.982	6.273.375
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	9.835.289	9.274.341
6 Selskabsskat	0	441.112
Anden gæld	8.987.917	4.199.588
Kortfristede gældsforpligtelser	23.229.434	20.261.326
GÆLDSFORPLIGTELSE	23.229.434	20.261.326
PASSIVER	90.620.812	89.878.129
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Nærtstående parter		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Virksomhedskapital primo	290.000	290.000
Virksomhedskapital ultimo	290.000	290.000
Reserve for opskrivninger primo.....	1.253.546	1.253.546
Reserve for opskrivninger ultimo	1.253.546	1.253.546
Overført resultat, primo	62.637.764	59.563.405
Årets resultat	-1.735.831	3.074.359
Overført resultat ultimo	60.901.933	62.637.764
EGENKAPITAL	62.445.479	64.181.310
9 Forslag til resultatdisponering	-1.735.831	3.074.359

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2019/20	2018/19
Årets resultat	-1.735.831	3.074.359
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	8.542.263	7.854.268
Andre reguleringer	-316.381	883.151
Ændring af driftskapital	10.420.704	1.960.359
Pengestrømme fra drift før renter	16.910.755	13.772.137
Renteindbetalinger og lignende.....	60.999	161.693
Renteudbetalinger.....	-500.552	-386.735
Pengestrømme fra primær drift.....	16.471.202	13.547.095
Betalt selskabsskat.....	-892.112	-2.608.080
Pengestrømme fra driftsaktivitet.....	15.579.090	10.939.015
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-16.455.746	-12.871.695
Salg af materielle anlægsaktiver.....	1.076.340	75.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet.....	-15.379.406	-12.796.695
Afdrag langfristet gæld.....	-99.038	-115.951
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-99.038	-115.951
Ændring i likvider	100.646	-1.973.631
Likvide midler, primo	8.287.914	10.261.546
Likvide midler, ultimo	8.388.560	8.287.915

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Særlige poster		
COVID- 19 lønkompensation kr. 418.819.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	88	94
Lønninger	30.707.792	29.269.056
Pensioner	3.642.059	3.556.696
Andre omkostninger til social sikring	1.317.610	1.242.174
Personaleomkostninger i alt	35.667.461	34.067.926
Direktion, gage.....	400.000	400.000
	400.000	400.000

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver
3 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo.....	25.910.061	222.450.680	4.477.846	810.000
Tilgang i årets løb.....	4.835.030	11.620.716	104.375	0
Afgang i årets løb	0	-3.248.607	0	-810.000
Kostpris 30. juni 2020	30.745.091	230.822.789	4.582.221	0
Opskrivninger, primo	0	1.253.546	0	0
Opskrivninger 30. juni 2020	0	1.253.546	0	0
Af-/nedskrivninger, primo.....	-10.512.060	-186.970.066	-3.759.638	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	3.248.607	0	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-477.749	-7.544.215	-520.296	0
Af-/nedskrivninger 30. juni 2020	-10.989.809	-191.265.674	-4.279.934	0
Materielle anlægsaktiver i alt.....	19.755.282	40.810.661	302.287	0
Heraf finansielle leasingaktiver.....	0	0	78.281	0
			Forslag til resultatdisponering	Ultimo
		Primo		
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....		290.000	0	290.000
Reserve for opskrivninger		1.253.546	0	1.253.546
Overført resultat		62.637.764	-1.735.831	60.901.933
		64.181.310	-1.735.831	62.445.479

NOTER

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæs- sig værdi	Midlertidig forskel
5 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	60.868.230	35.444.857	25.423.373
Omsætningsaktiver.....	29.301.582	29.301.582	0
Skattemæssige underskud	0	2.863.767	-2.863.767
Kortfristede gældsforpligtelser.....	-22.778.434	-22.700.188	-78.246
	67.391.378	44.910.018	22.481.360
Hensættelse til udskudt skat.....			4.945.899
Hensættelser til udskudt skat primo			5.435.493
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat.....			-489.594
Hensættelse til udskudt skat.....			4.945.899
		2020	2019
6 Selskabsskat			
Selskabsskat, primo		441.112	2.189.080
Skat af årets resultat		0	860.112
Betalt indkomstskat i regnskabsåret		-441.112	-2.189.080
Betalt ordinær acontoskat.....		-451.000	-419.000
Selskabsskat i alt.....		-451.000	441.112
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
<u>Meddelt Danske Bank A/S</u>			
Ejerpantebrev Industrivej 2 kr. 184.000			
Ejerpantebrev Industrivej 2 kr. 264.000			

NOTER

2020

2019

8 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Moderselskab:

CVR 2006 1340

Nidec Teknik

Havesvinget 20

5450 Otterup

Kapitalandel i procent 100

9 Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	-1.735.831	3.074.359
Forslag til resultatdisponering i alt.....	-1.735.831	3.074.359

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.”

Peter Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-982187556401

IP: 5.103.xxx.xxx

2020-11-10 14:39:34Z

NEM ID 

Lone Demant Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-945225734070

IP: 5.103.xxx.xxx

2020-11-12 15:02:22Z

NEM ID 

Lotte Renbo Andersen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-834803565561

IP: 5.103.xxx.xxx

2020-11-12 15:04:32Z

NEM ID 

Lone Demant Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-945225734070

IP: 5.103.xxx.xxx

2020-11-12 15:07:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZAHFB-NAQAN-JAU2Q-503FW-Y52S5-VEHXI

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>